

تقرير تأكيد محدود حول التعامل بين الشركة والأطراف ذات العلاقة

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة تقنيات القمم للحاسبات والنظم التجارية
(شركة مساهمة سعودية)
الرياض - المملكة العربية السعودية

لقد قمنا بتنفيذ ارتباط تأكيد محدود لبيان فيما إذا كان قد لفت انتباهنا أمر يجعلنا نعتقد بأن ما تم تفصيله في فقرة الموضوع ادناه ("الموضوع") لم يتم التقرير عنه وعرضه بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط ذات الصلة ("الضوابط") المشار إليها أدناه.

الموضوع:

يتعلق موضوع ارتباط التأكيد المحدود حول الخطاب المقدم والمعتمد من رئيس مجلس إدارة شركة تقنيات القمم للحاسبات والنظم التجارية حول الأعمال والعقود التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة خلال عام ٢٠٢٢ كما هو مرفق بهذا التقرير.

الضوابط ذات الصلة:

المادة (٧١) من نظام الشركات الصادر عن وزارة التجارة.

مسؤولية الإدارة:

إن إدارة الشركة هي المسؤولة عن الإعداد والعرض العادل للمعلومات الواردة في فقرة الموضوع أعلاه وفقاً للضوابط ذات الصلة. كما إن الإدارة هي المسؤولة عن تطبيق أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لإعداد وعرض المعلومات الواردة في فقرة الموضوع أعلاه وخلوها من أي تحريفات جوهرية، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ، واختيار وتطبيق الضوابط الملائمة والاحتفاظ بسجلات كافية وعمل تقديرات معقولة تبعا للظروف والأحداث ذات الصلة.

مسؤوليتنا:

إن مسؤوليتنا هي تقديم استنتاج تأكيد محدود حول الموضوع أعلاه بناءً على ارتباط التأكيد الذي قمنا به وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات التأكيد (٣٠٠٠) "ارتباطات التأكيد الأخرى بخلاف عمليات مراجعة أو فحص المعلومات المالية التاريخية"، المعتمد في المملكة العربية السعودية، والشروط والأحكام المتعلقة بهذا الارتباط التي تم الاتفاق عليها مع إدارة الشركة.

لقد صُممت إجراءاتنا للحصول على مستوى محدود من التأكيد كافي لتوفير أساس لإبداء استنتاجنا، وعليه لم نقم بالحصول على جميع الأدلة المطلوبة لتوفير مستوى معقول من التأكيد. تعتمد الإجراءات المنفذة على حكمنا المهني بما في ذلك مخاطر وجود تحريفات جوهرية في الموضوع، سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ. كما أخذنا بالاعتبار فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية عند تحديد طبيعة ومدى إجراءاتنا، ولم يكن ارتباطنا مصمماً لتقديم تأكيد حول فعالية تلك الأنظمة.

الاستقلالية ومراقبة الجودة:

لقد التزمنا بالاستقلالية والمتطلبات الأخرى وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والتي تتضمن المبادئ الأساسية للنزاهة والموضوعية والكفاءة المهنية والعناية الواجبة والسرية والسلوك المهني.

كما نقوم بتطبيق المعيار الدولي لرقابة الجودة (١) المعتمد في المملكة العربية السعودية، وبالتالي نحافظ على نظام شامل لمراقبة الجودة بما في ذلك السياسات والإجراءات الموثقة بشأن الالتزام بالمتطلبات الأخلاقية والمعايير المهنية والمتطلبات النظامية والتنظيمية المعمول بها.

ملخص الإجراءات المنفذة:

إن الإجراءات المطبقة في ارتباط التأكيد المحدود تختلف في طبيعتها وتوقيتها وأقل في نطاقها عن تلك المطبقة في ارتباط التأكيد المعقول. ونتيجة لذلك، فإن مستوى التأكيد الذي يتم الحصول عليه في ارتباط التأكيد المحدود أقل بكثير من التأكيد الذي قد يتم الحصول عليه لو تم إجراء ارتباط تأكيد معقول.

تضمنت إجراءاتنا التي قمنا بتنفيذها - لكنها لم تقتصر - على ما يلي:

- الحصول على الخطاب المرفق والذي يتضمن قائمة بالأعمال والعقود التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها خلال عام ٢٠٢٢.
- الحصول على فهم لطبيعة المعاملة التي تمت خلال عام ٢٠٢٢ بين الشركة والجهة التي لأعضاء مجلس الإدارة مصلحة مباشرة أو غير مباشرة فيها.

نتيجة التأكيد المحدود:

بناءً على إجراءات التأكيد المحدود التي قمنا بها والأدلة التي تم الحصول عليها، لم يلفت انتباهنا أمر يجعلنا نعتقد بأن ما تم تفصيله في فقرة الموضوع أعلاه والمبين في الخطاب المرفق لم يتم التقرير عنه وعرضه بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً للضوابط ذات الصلة.

تقييد الاستخدام:

تم إعداد هذا التقرير، بناءً على طلب من إدارة الشركة فقط وذلك لمساعدة الشركة للوفاء بالتزاماتها للتقرير إلى الجمعية العامة بموجب المادة (٧١) من نظام الشركات ولا يجوز استخدام التقرير لأي غرض آخر أو توزيعه إلى أي أطراف أخرى باستثناء وزارة التجارة وهيئة السوق المالية ومساهمي الشركة، أو الاقتباس منه أو الإشارة إليه دون الحصول على موافقتنا المسبقة.

بيكر تيلي م ك م وشركاه محاسبون قانونيون



ماجد منير النمر

(محاسب قانوني - ترخيص رقم ٣٨١)

الرياض في ١٤ شوال ١٤٤٤ هـ

الموافق ٤ مايو ٢٠٢٣ م



الرقم: ٢٠٢٣/٠١
التاريخ: ٢٠٢٣/٠٥/٠٤ م

سلمهم الله

السادة / مساهمي شركة تقنيات القمم للحاسبات والنظم التجارية
الجمعية العامة العادية
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

وفقاً لما نصت عليه المادة (٧١) من نظام الشركات، أود إبلاغكم بالأعمال والعقود التي تمت لحساب الشركة خلال العام المالي ٢٠٢٢ م وكان للسادة أعضاء مجلس الإدارة وكبار التنفيذيين مصلحة مباشرة او غير مباشرة فيها:





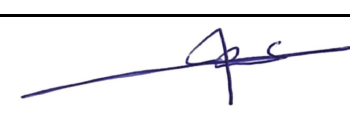
م	الاتفاقية	طرف ذو علاقة	طبيعة وشروط التعامل	المبلغ بالريال لعام ٢٠٢٢ م	مدة الاتفاقيات
١	عقود تقديم خدمات برمجية وتقنية ومعلومات	مؤسسة افاق ساهر للمقاولات التي للسادة/ واصل عبد الله عبد العزيز الواصل (رئيس مجلس الإدارة) <u>علاقة غير مباشرة بها.</u>	ابرمت شركة تقنيات القمم للحاسبات والنظم التجارية مجموعة من عقود الباطن للعملاء لتقديم الخدمات التالية: • الرفع العمراني - توريد وتركيب بوابات الكترونية - تنفيذ قاعدة البيانات الجغرافية وتركيب نظام المعلومات الجغرافية.	١,٧٥٣,٢٥٧	سنة ميلادية
٢	عقود تقديم خدمات برمجية وتقنية ومعلومات	شركة عالم النظم والبرامج التي للسادة/ واصل عبد الله عبد العزيز الواصل (رئيس مجلس الإدارة) <u>علاقة مباشرة بها.</u>	ابرمت شركة تقنيات القمم للحاسبات والنظم التجارية مجموعة من عقود الباطن للعملاء لتقديم الخدمات التالية: • غرفة الاتصالات الادارية والارشيف الالكتروني - صيانة الارشيف الالكتروني - الاحصائيات الداخلية للتعاملات الالكترونية - صيانة وربط شبكات الحاسب الالي.	١,٩٥٤,٣٨٩	سنة ميلادية
٣	-	السادة / واصل بن عبد الله بن عبد العزيز الواصل (رئيس مجلس الإدارة) <u>(علاقة مباشرة).</u>	تمويل شركة تقنيات القمم للحاسبات والنظم التجارية بمبلغ ٢,٤٧٣,٨٣٤ ريال لدعم التشغيل.	٢,٤٧٣,٨٣٤	-



م	الاتفاقية	طرف ذو علاقة	طبيعة وشروط التعامل	المبلغ بالريال لعام ٢٠٢٢م	مدة الاتفاقيات
٤	عقد تقديم برنامج وتدريب	شركة ألفا جاما التجارية التي للسادة/ واصل عبد الله عبد العزيز الواصل (رئيس مجلس الإدارة) والسادة / انس عبد الرحمن القرعاوي (عضو مجلس الإدارة المنتدب) علاقة مباشرة بها	ابرمت شركة تقنيات القمم للحاسبات والنظم التجارية التالي: عقد تدريب وتشغيل برنامج لدى شركة ألفا جاما التجارية.	٥٩,٩٤١	-

وقد تم تعيين مراجع حسابات الشركة لتقديم تقرير حيال تلك الأعمال والعقود حسب المتطلبات النظامية (مرفق نسخة منه) ونوصي بالعرض على السادة مساهمي الشركة في الجمعية العامة والتصويت للأعمال والعقود المذكورة التي تمت.

أعضاء مجلس الإدارة:

م	الاسم	التوقيع
١	واصل بن عبدالله بن عبدالعزيز الواصل	
٢	عبدالله بن يحيى بن خالد السليم	
٣	أنس بن عبدالرحمن بن علي القرعاوي	
٤	تركي بن إبراهيم بن عبدالله التركي	
٥	عصام بن حمد بن سعد الحديبي	
٦	فواز بن عبدالرحمن بن مطلق العقل	